

上富良野町長 向山 富夫 様  
上富良野町議会議長 西村 昭教 様

上富良野町監査委員 米田 末範  
上富良野町監査委員 今村 辰義

### 例月現金出納検査結果報告書

地方自治法第 235 条の 2 第 1 項の規定により、平成 30 年 9 月分各会計に係る例月現金出納検査を執行したので、同条第 3 項の規定により報告します。

#### 記

1 検査の対象 平成 30 年度 平成 30 年 9 月分

会計管理者所管の町一般会計、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、簡易水道事業特別会計、公共下水道事業特別会計、ラベンダーハイツ事業特別会計、水道事業会計、病院事業会計、歳入歳出外現金、各種基金の金銭出納状況

2 実施年月日 平成 30 年 10 月 25 日（木曜日）

3 実施場所 監査委員室

4 検査内容と検査結果

(1) 一般会計、特別会計、企業会計の収入支出状況

平成 30 年 9 月分（平成 30 年 9 月 28 日現在）及び検査日前々日（平成 30 年 10 月 23 日現在）の各会計の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、各会計、歳入歳出外現金とも計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(2) 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

平成 30 年 9 月分（平成 30 年 9 月 28 日現在）の基金の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

## 平成30年度 平成30年9月分

### (1) 一般会計・特別会計の収支状況

(円)

| 項 目                              | 01 一般会計       | 02 国民健康保険<br>特別会計 | 03 簡易水道事業<br>特別会計 | 05 公共下水道事業<br>特別会計 |
|----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 予 算 現 額                          | 7,153,927,000 | 1,346,911,000     | 83,683,000        | 484,396,000        |
| 収入 A                             | 調 定 額         | 4,087,923,479     | 786,479,567       | 9,188,426          |
|                                  | 前 月 末 累 計     | 2,529,474,186     | 485,517,916       | 7,180,718          |
|                                  | 当 月 収 入 額     | 981,431,431       | 99,391,265        | 398,429            |
|                                  | 収 入 合 計       | 3,510,905,617     | 584,909,181       | 7,579,147          |
| 支出 B                             | 前 月 末 累 計     | 2,085,819,428     | 366,307,551       | 10,305,956         |
|                                  | 当 月 支 出 額     | 640,376,963       | 122,964,984       | 25,027,269         |
|                                  | 支 出 合 計       | 2,726,196,391     | 489,272,535       | 35,333,225         |
| 一 時 借 入 金 C                      | 0             | 0                 | 0                 | 0                  |
| 繰 替 運 用 D                        | 0             | 0                 | 0                 | 0                  |
| 会 計 間 運 用 E                      | ▲ 213,000,000 | 0                 | 37,000,000        | 87,500,000         |
| 本 月 末 残 高<br>(A + C + D + E - B) | 571,709,226   | 95,636,646        | 9,245,922         | 2,987,096          |

| 項 目                              | 06 介護保険<br>特別会計 | 07 ラベンダーハイツ<br>事業特別会計 | 09 後期高齢者医療<br>特別会計 | 90 歳入歳出外<br>会 計 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|
| 予 算 現 額                          | 1,015,753,000   | 307,333,000           | 145,843,000        | —               |
| 収入 A                             | 調 定 額           | 533,745,160           | 109,073,724        | 94,293,608      |
|                                  | 前 月 末 累 計       | 349,082,064           | 68,734,849         | 27,707,108      |
|                                  | 当 月 収 入 額       | 63,833,396            | 19,990,370         | 13,840,100      |
|                                  | 収 入 合 計         | 412,915,460           | 88,725,219         | 41,547,208      |
| 支出 B                             | 前 月 末 累 計       | 306,684,018           | 121,496,170        | 26,246,922      |
|                                  | 当 月 支 出 額       | 79,554,495            | 21,845,807         | 15,338,547      |
|                                  | 支 出 合 計         | 386,238,513           | 143,341,977        | 41,585,469      |
| 一 時 借 入 金 C                      | 0               | 0                     | 0                  | —               |
| 繰 替 運 用 D                        | 0               | 0                     | 0                  | —               |
| 会 計 間 運 用 E                      | 0               | 87,500,000            | 1,000,000          | —               |
| 本 月 末 残 高<br>(A + C + D + E - B) | 26,676,947      | 32,883,242            | 961,739            | 57,565,150      |
| 一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計            |                 |                       |                    | 797,665,968     |

|                  |  |
|------------------|--|
| 特<br>記<br>事<br>項 |  |
|------------------|--|

### (2) 一般会計・特別会計の一時借入金残高表

(円)

| 会 計 名   | 前月末借入残額 | 本月借入額 | 本月償還額 | 本月末借入残額 |
|---------|---------|-------|-------|---------|
| 一 般 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |
| 特 別 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |

### (3) 一般会計・特別会計の繰替運用の残高表

(円)

| 会 計 名   | 前月末借入残額 | 本月借入額 | 本月償還額 | 本月末借入残額 |
|---------|---------|-------|-------|---------|
| 一 般 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |
| 特 別 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |

## (4) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

| 種 別          | 金 額         | 説 明             |             |
|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| 決済用預金 (普通預金) | 683,143,705 | 旭川信用金庫上富良野支店    | 673,143,705 |
|              |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 | 6,000,000   |
|              |             | 空知商工信用組合上富良野支店  | 3,000,000   |
|              |             | 北洋銀行富良野支店       | 1,000,000   |
| 決済用預金 (当座預金) | 114,026,963 | 旭川信用金庫上富良野支店    | 114,026,963 |
| 現 金          | 495,300     | 窓口等つり銭          | 495,300     |
| 合 計          | 797,665,968 |                 |             |

## (5) 一般会計・特別会計の基金の保管現金表

(円)

| 会 計 名   | 預金種別         | 基金の残高         | 口 数 |
|---------|--------------|---------------|-----|
| 一 般 会 計 | 決済用預金 (普通預金) | 148,937,967   | 12口 |
|         | 定 期 預 金      | 2,130,218,455 | 28口 |
|         | 繰 替          | 0             |     |
| 特 別 会 計 | 決済用預金 (普通預金) | 27,134,667    | 3口  |
|         | 定 期 預 金      | 44,138,991    | 2口  |
|         | 繰 替          | 0             |     |
| 合 計     |              | 2,350,430,080 | 45口 |

## (6) 企業会計の収益的収入及び支出の収支状況

(円)

| 会 計 名 | 予 算 現 額 | 当 月         | 残 高        |             |
|-------|---------|-------------|------------|-------------|
| 病 院   | 病院事業収益  | 953,222,000 | 44,384,686 | 391,235,590 |
|       | 病院事業費用  | 952,012,000 | 63,778,377 | 358,393,270 |
| 水 道   | 水道事業収益  | 170,732,000 | 14,763,896 | 72,161,873  |
|       | 水道事業費用  | 170,732,000 | 5,649,262  | 20,414,985  |

## (7) 企業会計の一時借入金残高表

(円)

| 会 計 名       | 前月末借入残額 | 本月借入額 | 本月償還額 | 本月末借入残額 |
|-------------|---------|-------|-------|---------|
| 病 院 事 業 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |
| 水 道 事 業 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |

## (8) 企業会計の保管現金表

・病院事業会計保管現金表

(円)

| 種 別          | 金 額         | 説 明          |             |
|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 決済用預金 (普通預金) | 62,801,294  | 旭川信用金庫上富良野支店 | 62,801,294  |
| 定 期 預 金      | 200,000,000 | 旭川信用金庫上富良野支店 | 100,000,000 |
|              |             | 旭川信用金庫上富良野支店 | 100,000,000 |
| 現 金          | 300,000     | 窓口つり銭        | 300,000     |
| 合 計          | 263,101,294 |              |             |

・水道事業会計保管現金表

(円)

| 種 別          | 金 額         | 説 明             |             |
|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| 決済用預金 (普通預金) | 194,548,160 | 旭川信用金庫上富良野支店    | 194,548,160 |
| 定 期 預 金      | 150,000,000 | 空知商工信用組合上富良野支店  | 100,000,000 |
|              |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 | 50,000,000  |
| 現 金          | 0           |                 |             |
| 合 計          | 344,548,160 |                 |             |

## 検査日前々日（平成30年10月23日）の各会計の保管現金表

### (1) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

| 種 別         | 金 額         | 説 明                       |
|-------------|-------------|---------------------------|
| 決済用預金（普通預金） | 487,742,965 | 旭川信用金庫上富良野支店 477,742,965  |
|             |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 6,000,000 |
|             |             | 空知商工信用組合上富良野支店 3,000,000  |
|             |             | 北洋銀行富良野支店 1,000,000       |
| 決済用預金（当座預金） | 55,016,368  | 旭川信用金庫上富良野支店 55,016,368   |
| 現 金         | 495,300     | 窓口等つり銭 495,300            |
| 合 計         | 543,254,633 |                           |

### (2) 企業会計の保管現金表

#### ・病院事業会計の保管現金表

(円)

| 種 別         | 金 額         | 説 明                      |
|-------------|-------------|--------------------------|
| 決済用預金（普通預金） | 65,066,545  | 旭川信用金庫上富良野支店 65,066,545  |
| 定 期 預 金     | 200,000,000 | 旭川信用金庫上富良野支店 100,000,000 |
|             |             | 旭川信用金庫上富良野支店 100,000,000 |
| 現 金         | 300,000     | 窓口つり銭 300,000            |
| 合 計         | 265,366,545 |                          |

#### ・水道事業会計の保管現金表

(円)

| 種 別         | 金 額         | 説 明                        |
|-------------|-------------|----------------------------|
| 決済用預金（普通預金） | 200,991,209 | 旭川信用金庫上富良野支店 200,991,209   |
| 定 期 預 金     | 150,000,000 | 空知商工信用組合上富良野支店 100,000,000 |
|             |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 50,000,000 |
| 現 金         | 0           |                            |
| 合 計         | 350,991,209 |                            |